

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## STAR CM Holdings Limited

### 星空華文控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：6698)

## 截至2022年12月31日止年度的 年度業績公告

董事會欣然宣佈本公司、其附屬公司及綜合聯屬實體（統稱「本集團」）截至2022年12月31日止年度的經審核綜合業績連同截至2021年12月31日止年度的比較數字。該等年度業績已由董事會審核委員會連同管理層審閱。

	截至12月31日 止年度		變動
	2022年 (人民幣百萬元， 百分比除外)	2021年	
收入	<b>873.4</b>	1,126.7	(22.5%)
毛利	<b>281.1</b>	274.3	2.5%
除稅前溢利／(虧損)	<b>104.4</b>	(327.4)	不適用
年內溢利／(虧損)	<b>84.6</b>	(351.7)	不適用
非國際財務報告準則計量： 經調整淨溢利／(虧損)	<b>120.8</b>	(304.3)	不適用
經調整淨溢利／(虧損)率	<b>13.8%</b>	(27.0%)	不適用

## 綜合損益表

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	4	873,425	1,126,746
銷售成本		<u>(592,352)</u>	<u>(852,434)</u>
毛利		<u><b>281,073</b></u>	<u>274,312</u>
其他收入及收益		27,549	39,920
銷售及分銷開支		(25,341)	(35,283)
行政開支		(146,735)	(180,901)
商譽減值		–	(380,731)
金融資產減值虧損淨額		(24,640)	(10,300)
其他開支		(1,400)	(2,647)
按公平值計入損益的金融資產的公平值變動		3,874	(27,570)
融資成本		(2,858)	(2,739)
以下各項分佔虧損：			
合營企業		(938)	(259)
聯營公司		<u>(6,233)</u>	<u>(1,247)</u>
除稅前溢利／(虧損)	5	104,351	(327,445)
所得稅開支	6	<u>(19,794)</u>	<u>(24,301)</u>
年內溢利／(虧損)		<u><b>84,557</b></u>	<u>(351,746)</u>
以下各項應佔：			
母公司擁有人		86,918	(344,996)
非控股權益		<u>(2,361)</u>	<u>(6,750)</u>
		<u><b>84,557</b></u>	<u>(351,746)</u>
母公司普通權益持有人應佔			
每股盈利／(虧損)			
基本及攤薄(人民幣元)	8	<u>0.23</u>	<u>(1.45)</u>

## 綜合全面收益表

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年內溢利／(虧損)	<u>84,557</u>	<u>(351,746)</u>
其他全面收入／(虧損) 於其後期間可能重新分類至損益的 其他全面收入／(虧損)：		
換算海外業務產生的匯兌差額	<u>42,806</u>	<u>(12,514)</u>
於其後期間可能重新分類至損益的其他 全面收入／(虧損)淨額	<u>42,806</u>	<u>(12,514)</u>
年內其他全面收入／(虧損)，扣除稅項	<u>42,806</u>	<u>(12,514)</u>
年內全面收入／(虧損)總額	<u>127,363</u>	<u>(364,260)</u>
以下各項應佔：		
母公司擁有人	129,724	(357,510)
非控股權益	<u>(2,361)</u>	<u>(6,750)</u>
	<u>127,363</u>	<u>(364,260)</u>

## 綜合財務狀況表

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		172,388	54,380
其他無形資產		161,960	153,267
使用權資產		111,346	102,266
商譽		1,488,335	1,465,276
於合營企業的投資		402,036	403,974
於聯營公司的投資		617,867	422,246
按公平值計入損益的金融資產		26,744	16,839
受限制現金		62,318	43,594
遞延稅項資產		60,165	60,833
預付款項、其他應收款項及其他資產		15,709	—
<b>非流動資產總值</b>		<b>3,118,868</b>	<b>2,722,675</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		21	3,326
節目版權		110,135	109,625
貿易應收款項及應收票據	9	625,956	859,332
預付款項、其他應收款項及其他資產		101,216	118,515
應收關聯方款項	12	453,645	183,813
現金及現金等價物		587,590	547,182
<b>流動資產總值</b>		<b>1,878,563</b>	<b>1,821,793</b>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	10	253,252	343,532
其他應付款項及應計費用		186,673	96,696
應付稅項		40,636	40,409
租賃負債		7,892	2,426
<b>流動負債總值</b>		<b>488,453</b>	<b>483,063</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,390,110</b>	<b>1,338,730</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>4,508,978</b>	<b>4,061,405</b>

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	7,670	2,263
遞延稅項負債	3,841	3,806
其他應付款項及應計費用	19,175	7,475
	<u>30,686</u>	<u>13,544</u>
<b>非流動負債總值</b>	<b><u>30,686</u></b>	<b><u>13,544</u></b>
<b>資產淨值</b>	<b><u>4,478,292</u></b>	<b><u>4,047,861</u></b>
<b>權益</b>		
歸屬於母公司擁有人的權益		
股本	3	2
儲備	4,458,994	3,989,052
	<u>4,458,997</u>	<u>3,989,054</u>
非控股權益	19,295	58,807
	<u>19,295</u>	<u>58,807</u>
<b>權益總額</b>	<b><u>4,478,292</u></b>	<b><u>4,047,861</u></b>

# 財務報表附註

## 1. 公司及集團資料

本公司為一家於2021年3月29日於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司的註冊辦事處地址為PO Box 309, Uglan House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司股份於2022年12月29日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為一家投資控股公司。本公司的附屬公司主要涉及綜藝節目知識產權(「IP」)製作、運營及授權、音樂IP運營及授權、劇集及電影IP運營及授權以及其他IP相關業務。

董事認為，本公司的最終控股股東為華人文化產業股權投資(上海)中心(有限合夥)、華人文化(天津)投資管理有限公司、田明先生、金磊先生及徐向東先生。

## 2.1 編製基準

本財務報表乃按照國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則及香港公司條例的披露規定編製。除按公平值計量的按公平值計入損益的金融資產外，本財務報表乃根據歷史成本慣例編製。除非另有標明，否則本財務報表以人民幣呈列而所有價值已四捨五入至最接近的千位數。

## 2.2 會計政策變動及披露

本集團在本年度財務報表首次採用以下經修訂國際財務報告準則。

國際財務報告準則第3號(修訂本)  
國際會計準則第16號(修訂本)  
國際會計準則第37號(修訂本)  
國際財務報告準則2018年至  
2020年之年度改進

*對概念框架之提述*  
*物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項*  
*虧損性合約－履行合約之成本*  
國際財務報告準則第1號、國際財務報告準則  
第9號、國際財務報告準則第16號隨附之  
範例及國際會計準則第41號(修訂本)

## 2.3 已頒佈但尚未生效的國際財務報告準則

本集團並未於本財務報表中應用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則。

國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的 資產出售或投入 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第17號	保險合約 <sup>1</sup>
國際財務報告準則第17號(修訂本)	保險合約 <sup>1,5</sup>
國際財務報告準則第17號(修訂本)	首次應用國際財務報告準則第17號及 國際財務報告準則第9號 – 比較資料 <sup>6</sup>
國際會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動 (「2020年修訂本」) <sup>2,4</sup>
國際會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債(「2022年修訂本」) <sup>2</sup>
國際會計準則第1號及國際財務報告 準則實務公告第2號(修訂本)	會計政策披露 <sup>1</sup>
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義 <sup>1</sup>
國際會計準則第12號(修訂本)	與單項交易產生的資產及負債有關的遞延稅項 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 於2024年1月1日或之後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 尚未釐定強制生效日期，惟可供採納

<sup>4</sup> 由於2022年修訂本，2020年修訂本的生效日期延後至2024年1月1日或之後開始的年度期間

<sup>5</sup> 由於2020年6月刊發國際財務報告準則第17號(修訂本)，國際財務報告準則第4號已修訂以延長臨時豁免，允許保險人於2023年1月1日前開始的年度期間採用國際會計準則第39號而非國際財務報告準則第9號

<sup>6</sup> 選擇應用與本修訂所載分類重疊法有關的過渡選擇權的實體應於首次應用國際財務報告準則第17號時應用

## 3. 經營分部資料

就管理而言，本集團並無根據其產品及服務劃分業務單位，且僅有一個可報告經營分部。管理層監察本集團經營分部的整體經營業績，以就資源配置及表現評估作出決定。

### 地區資料

#### (a) 來自外部客戶的收入

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國內地	812,375	1,045,035
其他地區	61,050	81,711
	<u>873,425</u>	<u>1,126,746</u>

上述收入資料乃根據客戶位置劃分。

**(b) 非流動資產**

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國內地	2,541,462	2,218,330
其他地區	428,179	383,079
	<u>2,969,641</u>	<u>2,601,409</u>

上述非流動資產資料乃根據資產（不包括金融工具及遞延稅項資產）的位置劃分。

**有關主要客戶的資料**

截至2022年及2021年12月31日止年度，佔本集團收入10%或以上的各主要客戶的收入載列如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
客戶1*	311,455	403,142
客戶2	133,458	159,596
客戶3*	87,633	120,668

\* 包括向已知與該客戶受共同控制下的一組實體的銷售額。



#### 4. 收入

收入分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
客戶合約收入	<u>873,425</u>	<u>1,126,746</u>
客戶合約收入		

##### (i) 分拆收入資料

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>貨品或服務類型</b>		
綜藝節目IP製作、運營及授權	702,363	879,484
音樂IP運營及授權	63,653	118,335
劇集及電影IP運營及授權	58,701	86,448
其他IP相關業務	48,708	42,479
客戶合約總收入	<u>873,425</u>	<u>1,126,746</u>
<b>地區市場</b>		
中國內地	812,375	1,045,035
其他地區	61,050	81,711
客戶合約總收入	<u>873,425</u>	<u>1,126,746</u>
<b>收入確認時間</b>		
於某一時間點轉移	632,216	840,327
隨著時間推移轉移	241,209	286,419
客戶合約總收入	<u>873,425</u>	<u>1,126,746</u>

下表載列於本報告期間計入報告期初合同負債的已確認收入金額：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於報告期初計入合約負債的已確認收入：		
綜藝節目IP製作、運營及授權	3,027	2,937
音樂IP運營及授權	538	298
劇集及電影IP運營及授權	2,276	6,202
其他IP相關業務	2,884	805
	<u>8,725</u>	<u>10,242</u>

## (ii) 履約責任

有關本集團履約責任的資料概述如下：

### 綜藝節目IP製作、運營及授權

就綜藝節目而言，履約責任在視頻資料交付時履行，通常在綜藝節目決算後30天內與媒體平台結算，惟就委託製作的綜藝節目而言，通常須提前付款。

就授權主辦線下文娛活動而言，履約責任為支持客戶的線下營銷活動，通常須提前付款。

### 音樂IP運營及授權

就授出使用權而言，履約責任在音頻資料交付時履行，通常須按年支付。就授出訪問權而言，履約責任在客戶獲授權訪問本集團的音樂庫期間履行，通常須按年支付。

### 劇集及電影IP運營及授權

履約責任在視頻資料交付時履行，通常在交付後30天內付款。

### 其他IP相關業務

就藝人經紀而言，履約責任在藝人參加文娛活動及電視節目向文娛活動及電視節目的主辦方提供相關服務期間履行，通常須提前付款。就演唱會組織及製作而言，演唱會門票的履約責任在演唱會舉辦時履行，通常須提前付款。

於12月31日，分配至剩餘履約責任（未履行或部分未履行）的交易價格如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
預計將確認為收入的金額：		
一年內	73,107	25,832
超過一年	18,266	10,482
	<u>91,373</u>	<u>36,314</u>

分配予剩餘履約責任且預期於超過一年確認為收益的交易價格金額與綜藝節目IP及音樂IP製作、運營及授權有關，其履約責任於五年內履行。所有其他分配予剩餘履約責任的交易價格金額預期將於一年內確認為收益。上述所披露的金額並不包括受約束的可變代價。

## 5. 除稅前溢利／(虧損)

本集團的除稅前溢利／(虧損)乃經扣除／(計入)以下各項後得出：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
綜藝節目IP製作、運營及授權成本	538,029	763,342
音樂IP運營及授權成本	16,419	32,974
劇集及電影IP運營及授權成本	10,340	30,421
其他IP相關業務成本	27,564	25,697
貿易應收款項減值虧損淨額	24,071	9,698
上市開支	36,235	20,008
商譽減值	—	380,731
以股權結算的股份獎勵開支	—	27,396

## 6. 所得稅

本集團須就本集團成員公司所在地及經營所在司法權區所產生或源自該司法權區的溢利，按實體基準繳納所得稅。

根據開曼群島的規則及法規，本公司於開曼群島毋須繳納任何所得稅。

根據香港特別行政區的相關稅務法律，於年內須就來自香港的估計應課稅溢利按16.5% (2021年：16.5%)的稅率計提香港利得稅撥備。

根據澳門特別行政區的相關稅務法律，於年內須就來自澳門的估計應課稅溢利按12% (2021年：12%)的稅率計提澳門利得稅撥備。

中國內地的即期所得稅撥備基於根據中國企業所得稅法釐定的本集團中國附屬公司應課稅溢利的25% (2021年：25%)的法定稅率作出。

於年內，上海燦星文化傳媒股份有限公司及夢響強音文化傳播(上海)有限公司(「夢響強音」)被認定為高新技術企業，因此有權享有15% (2021年：15%)優惠所得稅稅率，將於2023年11月12日到期。

於年內，本集團所得稅開支的主要組成部分分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期一年內支出	19,428	41,034
遞延稅項	366	(16,733)
年內稅項支出總額	<u>19,794</u>	<u>24,301</u>

## 7. 股息

自註冊成立日期起及直至2022年12月31日，本公司概無派付或宣派任何股息。董事會不建議派付截至2022年12月31日止年度的末期股息。

截至2021年12月31日止年度，本集團一家附屬公司星空華文傳媒電影有限公司向其當時股東宣派股息30,000,000美元（相當於人民幣194,775,000元）。股息人民幣133,653,000元已以與應收關聯方款項相抵銷的方式結清。餘下股息已於2021年7月以現金結清。

截至2021年12月31日止年度，本集團一家附屬公司上海燦騰文化傳媒有限公司向非控股股東宣派股息人民幣1,930,000元。有關股息已於2021年12月31日之前派付。

## 8. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據母公司普通權益持有人應佔年內溢利／（虧損）及年內已發行普通股加權平均數383,520,850股（2021年：238,638,741股）計算，並經調整以反映年內供股。截至2022年及2021年12月31日止年度，本集團並無已發行潛在攤薄普通股。

每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>盈利</b>		
用作計算每股基本盈利之母公司普通權益 持有人應佔溢利／（虧損）	<b>86,918</b>	<b>(344,996)</b>
	股份數目	
	2022年	2021年
<b>股份</b>		
年內已發行普通股的加權平均數	<b>383,520,850</b>	<b>238,638,741</b>

## 9. 貿易應收款項及應收票據

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
貿易應收款項	<b>796,740</b>	1,011,194
應收票據	<b>11,000</b>	12,264
	<b>807,740</b>	1,023,458
減：貿易應收款項減值	<b>(181,784)</b>	(164,126)
	<b>625,956</b>	<b>859,332</b>

本集團與其客戶主要以信貸方式訂立交易條款。信貸期通常為30日，視乎各合約的特定付款條款而定。每位客戶均設有最高信貸限額。高級管理層會定期審閱逾期結餘。本集團並無對其貿易應收款項結餘持有任何抵押品或其他信貸增強措施。貿易應收款項為不計息。

於各報告期間末基於交易日期及扣除虧損撥備的貿易應收款項賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
3個月內	330,921	386,035
3至6個月	60,009	276,414
6至12個月	19,122	47,113
1至2年	153,905	111,123
2至3年	28,996	19,911
超過3年	22,003	6,472
	<u>614,956</u>	<u>847,068</u>

貿易應收款項的減值虧損撥備變動如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於年初	164,126	157,098
減值虧損	24,071	9,698
撇銷為無法收回的金額	(6,683)	(2,592)
匯兌調整	270	(78)
	<u>181,784</u>	<u>164,126</u>

## 10. 貿易應付款項

於報告期末基於發票日期的貿易應付款項賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
1年內	191,468	299,774
1至2年	40,689	7,760
2至3年	4,288	7,620
超過3年	16,807	28,378
	<u>253,252</u>	<u>343,532</u>

貿易應付款項不計息且通常按90至180天的信貸期結付。

## 11. 或然負債

於本年度，本集團若干附屬公司為訴訟被告人。本集團已就該等訴訟計提可能負債。相關負債的變動合共如下：

### 截至2022年12月31日止年度

	於1月1日 的賬面值 人民幣千元	添置 人民幣千元	估計變動 人民幣千元	付款 人民幣千元	於12月31日 的賬面值 人民幣千元
MBC—《蒙面唱將猜猜猜2016》*	11,900	-	-	-	11,900
MBC—《戶外真人秀》*	10,000	-	-	(10,000)	-
其他	200	1,000	(560)	(200)	440
	<u>22,100</u>	<u>1,000</u>	<u>(560)</u>	<u>(10,200)</u>	<u>12,340</u>

### 截至2021年12月31日止年度

	於1月1日 的賬面值 人民幣千元	添置 人民幣千元	估計變動 人民幣千元	付款 人民幣千元	於12月31日 的賬面值 人民幣千元
MBC—《我們的挑戰》*	11,318	-	(935)	(10,383)	-
MBC—《蒙面唱將猜猜猜2016》*	11,900	-	-	-	11,900
MBC—《戶外真人秀》*	10,000	-	-	-	10,000
其他	6,622	-	(2,800)	(3,622)	200
	<u>39,840</u>	<u>-</u>	<u>(3,735)</u>	<u>(14,005)</u>	<u>22,100</u>

\* 於報告期間，本集團就上述與韓國文化放送株式會社（「MBC」）的重大訴訟計提撥備

截至2022年12月31日止年度，本集團一家附屬公司仍為一起訴訟的被告人，原告方聲稱該附屬公司應為其藝人在綜藝節目中的表演支付薪酬。索賠金額為人民幣16,500,000元。根據本集團法律顧問的意見，董事認為該附屬公司對該指控具有有效的抗辯理由，因此未就訴訟計提任何索賠。

## 12. 應收關聯方款項

		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收關聯方款項(非貿易性質)：			
夢響啟岸文化發展(上海)有限公司(「夢響啟岸」)	(i)	202,482	183,813
上海濱橋企業管理有限公司(「上海濱橋」)	(ii)	<u>251,163</u>	<u>—</u>
總計		<u><b>453,645</b></u>	<u><b>183,813</b></u>

### 附註：

- (i) 給予夢響啟岸的貸款為無抵押及須按要求償還，利率介乎0.0%至5.4%。
- (ii) 給予上海濱橋的貸款人民幣250,811,000元為無抵押、免息及須按要求償還，而其餘給予上海濱橋的貸款人民幣352,000元按6%的年利率計息。

## 管理層討論與分析

### 業務概覽

本集團是中國最大的綜藝節目IP創造商及運營商之一。本集團亦擁有及運營龐大的中國電影IP庫，是中國的音樂IP創造商及運營商。本集團通過建立承載豐富IP資源的生態系統，以原創及文娛性內容吸引觀眾。本集團積累的受眾規模成為我們多元化IP相關業務的基礎，為人們的日常生活帶來樂趣。截至2022年12月31日止年度，本集團從(i)綜藝節目及IP製作、運營及授權；(ii)音樂IP運營及授權；(iii)電影及劇集IP運營及授權；及(iv)其他IP相關業務透過收入分成、佣金、授權費及其他費用的形式產生收入。

受益於本集團與IP資源提供商的高效協同及有效的商業模式，本集團確保綜藝節目、音樂IP、電影及劇集IP以及其他IP相關業務的製作及運營品質。因此，本集團於2022年獲得多個獎項。例如，我們的節目《這！就是街舞2022》及《中國好聲音2022》獲國家廣播電視總局及中國廣播影視雜誌社頒發「TV地標(2022)——製作機構年度優秀節目」，而我們亦為上海市文化創意產業促進會及上海第一財經傳媒有限公司評選的上海文化企業十強提名之一。

2022年充滿機遇及挑戰。於中國，儘管所採取的新冠病毒疫情防控措施成效顯著，但局部地區疫情依然反覆，一定程度上影響了娛樂行業的發展。考慮到2022年的整體宏觀經濟環境，我們認為新冠病毒疫情只會在短期內對我們的業務運營及財務表現產生暫時性不利影響，並預計不會對我們的運營造成永久或極大干擾。



## 按業務線進行的業務分析

### **(i) 綜藝節目IP製作、運營及授權**

截至2022年12月31日止年度，本集團共成功製作及播出八檔綜藝節目，包括《超感星電音》、《中國好聲音2022》、《了不起！舞社2022》、《蒙面舞王2022》、《這！就是街舞2022》、《百川可逗鎮》、《熊貓書包請查收》及《聽見我的旅行》。

於2022年的成功基礎上，本集團將繼續創新，打造熱門綜藝節目IP。截至本公告日期，本集團有多個正在籌備的綜藝節目，主要包括音樂綜藝節目、舞蹈綜藝節目及選秀節目，預計將在2023年推出。

我們的綜藝節目的收入、毛利及毛利率受到多種因素的影響，包括但不限於(i)我們對節目採取的合作模式，(ii)我們與投資媒體平台的磋商，(iii)整體經濟環境，及(iv)觀眾偏好的轉變。因此，由於我們的綜藝節目IP製作、運營及授權的商業模式存在固有的風險，我們的財務表現可能每年都會出現波動，詳情請參閱本公告的「財務回顧」一節。

### **(ii) 音樂IP運營及授權**

截至2022年12月31日，本集團的音樂庫擁有8,976個IP，包括我們在音樂綜藝節目創作過程中製作的3,717個現場音樂錄音、為我們簽約藝人製作的3,310首歌曲，以及1,949首歌詞及音樂作品。

### **(iii) 電影及劇集IP運營及授權**

本集團善用我們龐大的電影庫、經驗豐富的內部專業團隊以及與媒體平台的長期合作關係，積極進軍電影授權、劇集製作及授權領域。截至2022年12月31日，本集團擁有並經營一個由757個中國電影IP及由本集團製作的一套劇集《閱讀課》組成的大型電影庫。

本集團通常將我們的電影授權給國內外電視媒體平台及網絡視頻平台重播，以換取在特定期限內的固定授權費。授權費通常根據若干因素釐定，包括授權的電影數量及授權期的長度。

### **(iv) 其他IP相關業務**

本集團的其他IP相關業務主要包括：(i)藝人經紀；(ii)演唱會組織及製作；(iii)藝術教育及培訓；(iv)移動應用程序；(v)衍生消費品；及(vi)即時體驗場地。截至2022年12月31日，我們有合共148名簽約藝人，而本集團的「中國好聲音」應用程序擁有超過1.3百萬名註冊用戶。

## 未來發展

展望未來，本集團致力於利用我們的優勢及經驗創造更多的文娛IP，以適應行業內快速變化的市場需求及觀眾喜好。我們的發展舉措包括：

- 進一步加強我們的IP創作及運營能力：我們將繼續運營我們的音樂IP庫及電影IP庫。我們將進一步提高在綜藝節目、音樂、電影及劇集領域的內容製作能力，並豐富我們的IP的類型及主題。
- 進一步擴大我們的受眾範圍及品牌影響力，提高我們的變現能力：我們將繼續建立傳播渠道以觸達更多觀眾。我們將增加合作的電視媒體平台、網絡視頻平台及音樂服務提供商的數量，並豐富我們的傳播渠道，通過以IP為中心的體驗館、電子音樂中心及街舞中心提供現場體驗。借助全球文娛產業的發展，我們將加大力度在海外文娛市場招募內容製作專業人士，並吸引全球有才華的藝人，以進一步提升我們的文娛IP在全球市場的影響力和價值。
- 通過併購進一步擴大我們的業務：我們將密切關注並持續評估與本公司業務相輔相成且符合我們策略的優質併購目標。我們的目標是有效整合文娛價值鏈上下游的優質產業資源，以進一步加速本集團擴張。
- 繼續吸引人才並建設團隊：我們為員工提供良好的培訓和極具競爭力的薪酬及激勵計劃。我們計劃通過不斷改進人才獲取及保留制度，吸引IP製作、運營及管理領域的頂尖人才。

## 財務回顧

### 概覽

截至2022年12月31日止年度，我們錄得收入為人民幣873.4百萬元，毛利為人民幣281.1百萬元。我們於2022年的淨溢利為人民幣84.6百萬元，而於2021年則為淨虧損人民幣351.7百萬元。我們於2022年的經調整淨溢利為人民幣120.8百萬元，而於2021年則為經調整淨虧損人民幣304.3百萬元。由淨虧損扭轉為淨溢利乃主要由於(i)於2022年並無錄得商譽減值，而於2021年則錄得商譽減值虧損人民幣380.7百萬元；及(ii)本集團的行政開支於2022年因新冠病毒的持續影響而整體減少所致。

### 按業務分部劃分的收入

截至2022年及2021年12月31日止年度，我們的收入主要來自(i)綜藝節目IP製作、運營及授權，(ii)音樂IP運營及授權，(iii)電影及劇集IP運營及授權，及(iv)其他IP相關業務。於2022年及2021年，來自綜藝節目IP製作、運營及授權業務的收入是我們總收入的最大組成部分，分別佔約80.4%及78.1%。下表載列截至2022年及2021年12月31日止年度，我們按業務分部劃分的收入明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣百萬元)	
綜藝節目IP製作、運營及授權	702.4	879.5
音樂IP運營及授權	63.6	118.3
電影及劇集IP運營及授權	58.7	86.4
其他IP相關業務	48.7	42.5
總計	<u>873.4</u>	<u>1,126.7</u>

### (i) 綜藝節目IP製作、運營及授權

我們從綜藝節目IP製作、運營及授權產生的收入主要包括(i)廣告銷售收入；(ii)製作綜藝節目獲得的佣金；(iii)自授出綜藝節目廣播權獲得的授權費；及(iv)自授出線下文娛活動主辦權獲得的授權費。下表載列截至2022年及2021年12月31日止年度，我們來自綜藝節目IP製作、運營及授權的收入按性質劃分的明細：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣百萬元)	
廣告銷售	485.7	604.5
委託製作節目	145.3	174.8
廣播權授權	45.9	52.1
授權線下文娛活動	25.5	48.1
	<hr/>	<hr/>
總計	<b>702.4</b>	<b>879.5</b>

本集團來自綜藝節目IP製作、運營及授權的收入由截至2021年12月31日止年度的人民幣879.5百萬元減少20.1%至截至2022年12月31日止年度的人民幣702.4百萬元，主要是由於(i)受宏觀經濟環境影響及新冠病毒疫情的負面影響，來自綜藝節目廣告銷售的收入有所減少；及(ii)我們於2022年製作的委託綜藝節目集數減少，直接導致來自委託製作節目的收入減少。

### (ii) 音樂IP運營及授權

我們自音樂IP運營及授權產生的收入主要包括從向(i)在線音樂平台；(ii)媒體公司及(iii)卡拉OK運營商等音樂服務提供商授權我們製作的音樂IP收取的版權費或授權費。來自音樂IP運營及授權的收入由2021年約人民幣118.3百萬元減少46.2%至2022年約人民幣63.6百萬元。該減少主要歸因於(i)有關《中國好聲音2022》所製作的音樂IP的音樂IP授權收入及授權價格較《中國好聲音2021》有所減少，此乃由於本集團於2022年按非獨家基準向多名新獲授權人授權音樂IP，而其授權價格較按獨家基準獲得授權的獲授權人低；及(ii)我們在某個網絡音樂平台推出的音樂IP數量減少，原因為我們為簽約藝人製作的音樂作品有所減少。

### (iii) 電影及劇集IP運營及授權

我們自電影及劇集IP運營及授權產生的收入主要包括從授出電影IP庫中的電影播放權收取的授權費。來自電影及劇集IP運營及授權的收入由2021年約人民幣86.4百萬元減少32.1%至2022年約人民幣58.7百萬元，主要是由於2022年受新冠病毒疫情的負面影響，授權電影IP所產生的收入有所減少。

### (iv) 其他IP相關業務

我們自其他IP相關業務產生的收入主要包括：(i)自邀請我們的藝人參加演唱會、巡演、個人演出及代言活動的客戶收取的服務費，及(ii)我們組織的演唱會售票。來自其他IP相關業務的收入由2021年約人民幣42.5百萬元增加14.6%至2022年約人民幣48.7百萬元，該增加與藝人經紀業務於2022年所產生的收入增加一致。

## 銷售成本

下表載列截至2022年及2021年12月31日止年度按業務分部劃分的銷售成本：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣百萬元)	
綜藝節目IP製作、運營及授權	538.0	763.3
音樂IP運營及授權	16.4	33.0
電影及劇集IP運營及授權	10.3	30.4
其他IP相關業務	27.6	25.7
總計	<u>592.3</u>	<u>852.4</u>

### (i) 綜藝節目IP製作、運營及授權

與綜藝節目IP製作、運營及授權有關的銷售成本由2021年的人民幣763.3百萬元減少29.5%至2022年的人民幣538.0百萬元，主要是由於(i)我們製作的綜藝節目集數減少，而此與綜藝節目IP製作、運營及授權所產生的收入減少一致；及(ii)就新冠病毒疫情實施更有效的成本管理，導致產生的成本下跌所致。

## (ii) 音樂IP運營及授權

與音樂IP運營及授權相關的銷售成本由2021年的人民幣33.0百萬元減少50.3%至2022年的人民幣16.4百萬元，主要是由於我們於2022年向音樂服務提供商交付的音樂IP數量較2021年有所減少所致。

## (iii) 電影及劇集IP運營及授權

與電影及劇集IP運營及授權有關的銷售成本由2021年的人民幣30.4百萬元減少66.1%至2022年的人民幣10.3百萬元，主要是由於我們就購買劇集劇本產生的成本較2021年有所減少。

## (iv) 其他IP相關業務

與其他IP相關業務有關的銷售成本由2021年的人民幣25.7百萬元增加7.4%至2022年的人民幣27.6百萬元，該增加與其他IP相關業務於同年所產生的收入增加一致。

## 毛利及毛利率

下表載列截至2022年及2021年12月31日止年度按各業務分部劃分的毛利及毛利率：

	截至12月31日止年度			
	2022年		2021年	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
	(人民幣百萬元，百分比除外)			
綜藝節目IP製作、運營及授權	164.4	23.4%	116.2	13.2%
音樂IP運營及授權	47.2	74.2%	85.3	72.1%
電影及劇集IP運營及授權	48.4	82.5%	56.0	64.8%
其他IP相關業務	21.1	43.3%	16.8	39.5%
總計	<u>281.1</u>	<u>32.2%</u>	<u>274.3</u>	<u>24.3%</u>

鑒於上述原因，我們的毛利由2021年的人民幣274.3百萬元增加2.5%至2022年的人民幣281.1百萬元。

### **(i) 綜藝節目IP製作、運營及授權**

綜藝節目IP製作、經營及授權的毛利由2021年的人民幣116.2百萬元增加41.5%至2022年的人民幣164.4百萬元。毛利率亦由2021年的13.2%增加至2022年的23.4%，主要由於(i)主要收入來源《中國好聲音2022》與2021年的《中國好聲音2021》相比於2022年錄得較高的毛利率；(ii)我們並無就2022年毛利較低的節目安排後續賽季；(iii)由於妥善應對因新冠病毒而可能對本集團業務營運造成不利影響的情況，與2021年相比，我們於2022年產生較少固定成本；及(iv)股份激勵計劃於2021年終止，因此於2022年並無產生任何以股權結算的股份獎勵開支所致。

### **(ii) 音樂IP運營及授權**

基於上述各項，我們音樂IP運營及授權的毛利由2021年的人民幣85.3百萬元減少44.7%至2022年的人民幣47.2百萬元。我們的毛利率於2021年及2022年維持相對穩定，分別為72.1%及74.2%。

### **(iii) 電影及劇集IP運營及授權**

基於上述各項，我們電影及劇集IP運營及授權的毛利由2021年的人民幣56.0百萬元減少13.6%至2022年的人民幣48.4百萬元。毛利率由2021年的64.8%增加至2022年的82.5%。毛利率增加主要是由於2022年錄得的劇集劇本減值虧損較2021年低所致。

### **(iv) 其他IP相關業務**

基於上述各項，我們與其他IP相關業務有關的毛利由2021年的人民幣16.8百萬元增加25.6%至2022年的人民幣21.1百萬元。毛利率由2021年的39.5%增加至2022年的43.3%。該增幅主要是由於藝人經紀業務的毛利率增加所致。

## **其他收入及收益**

我們的其他收入及收益由2021年的人民幣39.9百萬元減少31.1%至2022年的人民幣27.5百萬元，主要是由於政府補助減少所致。

## **銷售及分銷開支**

我們的銷售及分銷開支由2021年的人民幣35.3百萬元減少28.3%至2022年的人民幣25.3百萬元，主要是由於新冠病毒令銷售及營銷活動減少，導致員工成本、差旅及業務開發開支減少所致。

## 行政開支

我們的行政開支由2021年的人民幣180.9百萬元減少18.9%至2022年的人民幣146.7百萬元，主要是由於(i)新冠病毒於2022年所造成的負面影響導致僱員薪金及福利下降；(ii)研發開支減少；及(iii)所產生的專業服務開支減少所致。該等減少被2022年上市開支的增幅部分抵銷。

## 商譽減值

本集團於2022年並無錄得任何商譽減值虧損，而2021年則錄得商譽減值虧損人民幣380.7百萬元。

## 金融資產減值虧損

我們於2022年錄得金融資產減值虧損人民幣24.6百萬元(2021年：人民幣10.3百萬元)，主要反映基於我們評估的若干貿易應收款項的預期信貸虧損有所增加。

## 按公平值計入損益的金融資產的公平值變動

我們於2022年錄得按公平值計入損益的金融資產的公平值變動收益人民幣3.9百萬元，而2021年則錄得按公平值計入損益的金融資產的公平值變動虧損人民幣27.6百萬元，主要是由於騰訊音樂娛樂集團(紐交所股份代號：TME)的股價出現波動。

## 其他開支

我們的其他開支由2021年的人民幣2.6百萬元減少46.2%至2022年的人民幣1.4百萬元，主要是由於我們的外匯虧損減少所致。

## 融資成本

我們的融資成本維持相對穩定，於2021年及2022年分別為人民幣2.7百萬元及人民幣2.9百萬元。

## 應佔合營企業及聯營公司的溢利及虧損

我們應佔合營企業的虧損由2021年的人民幣0.3百萬元增加至2022年的人民幣0.9百萬元。我們應佔聯營公司的虧損由2021年的人民幣1.2百萬元增加至2022年的人民幣6.2百萬元，主要是由於本集團的主要聯營公司於2022年產生虧損所致。

## 所得稅開支

我們的所得稅開支由2021年的人民幣24.3百萬元減少18.5%至2022年的人民幣19.8百萬元，主要是由於2022年應課稅溢利減少所致。



## 年內溢利／(虧損)

基於上述原因，我們於2022年錄得淨溢利人民幣84.6百萬元，而2021年則錄得淨虧損人民幣351.7百萬元。我們於2022年錄得經調整淨溢利(非國際財務報告準則計量)人民幣120.8百萬元，而2021年則錄得經調整淨虧損(非國際財務報告準則計量)人民幣304.3百萬元，主要是由於(i)2022年並無錄得商譽減值虧損，而於2021年則錄得商譽減值虧損人民幣380.7百萬元；及(ii)本集團於2022年的整體行政開支減少所致。

## 非國際財務報告準則計量

為補充我們根據國際財務報告準則呈列的綜合財務報表，我們亦使用並非國際財務報告準則規定或按其呈列的經調整淨溢利／(虧損)(非國際財務報告準則計量)及經調整淨溢利／(虧損)率(非國際財務報告準則計量)作為額外財務計量指標。我們認為，該等非國際財務報告準則計量有助於通過消除若干項目之潛在影響來比較各期間及公司間的經營表現。我們相信，該計量指標為投資者及其他人士提供有用信息，以通過與我們的管理層相同方式了解及評估我們的綜合經營業績。然而，我們呈列的經調整淨溢利／(虧損)(非國際財務報告準則計量)及經調整淨溢利／(虧損)率(非國際財務報告準則計量)未必可與其他公司所呈列類似計量指標相比。該非國際財務報告準則計量用作分析工具存在局限性，閣下不應視其為獨立於或可代替我們根據國際財務報告準則所呈報經營業績或財務狀況的分析。

下表分別載列截至2022年及2021年12月31日止年度的經調整淨溢利／(虧損)。

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣百萬元)	
年內溢利／(虧損)	84.6	(351.7)
經調整：		
以股權結算的股份獎勵開支	–	27.4
上市開支	36.2	20.0
經調整淨溢利／(虧損) <sup>(a)</sup> (非國際財務報告準則計量)	<u>120.8</u>	<u>(304.3)</u>
經調整淨溢利／(虧損)率 <sup>(b)</sup> (非國際財務報告準則計量)	<u>13.8%</u>	<u>(27.0%)</u>

附註：

- (a) 經調整淨溢利／(虧損)(非國際財務報告準則計量)定義為就(i)以股權結算的股份獎勵開支及(ii)上市開支進行調整後的年內溢利／(虧損)。以股權結算的股份獎勵開支為非現金性質，包括根據我們的股份獎勵計劃向符合條件的個人授予受限制股份單位而產生的開支。上市開支主要包括就法律顧問及申報會計師為上市及全球發售提供的服務而向彼等支付的專業費用。
- (b) 經調整淨溢利／(虧損)率(非國際財務報告準則計量)定義為經調整淨溢利／(虧損)(非國際財務報告準則計量)除以收入。

## 財務狀況

### 物業、廠房及設備

截至2022年12月31日，我們的物業、廠房及設備為人民幣172.4百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣54.4百萬元增加人民幣118.0百萬元或216.9%。增加乃主要由於加大對興建「松江星空綜藝影視製作基地」的投資所致。

### 商譽

截至2022年12月31日，我們的商譽為人民幣1,488.3百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣1,465.3百萬元增加人民幣23.0百萬元或1.6%，主要是由於外匯匯率波動所致，原因為星空華文傳媒電影有限公司（「**星空華文傳媒**」）單位的資產乃以美元計算。

分配至各現金產生單位的商譽的賬面值如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣百萬元)	
夢響強音單位	1,215.6	1,215.6
星空華文傳媒單位	272.7	249.7
於年末	<u>1,488.3</u>	<u>1,465.3</u>

### 重大投資

截至2022年12月31日，我們於聯營公司的投資為人民幣617.9百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣422.2百萬元增加人民幣195.7百萬元或46.4%。於2022年7月21日，本集團與兩名獨立第三方已投資及成立上海濱橋，而本集團持有上海濱橋的17.59%股權。我們於上海濱橋的總投資金額人民幣444.7百萬元包括(i)列作長期投資的註冊資本人民幣193.5百萬元；及(ii)註冊資本盈餘人民幣251.2百萬元，該等投資金額乃按本集團於上海濱橋的股權比例計算並列作應收關聯方款項。

除本公告所披露者外，我們於2022年內並無進行或持有任何重大投資（包括對被投資公司的投資價值佔本公司總資產的5.0%或以上的任何投資）。

### 應收關聯方款項

應收關聯方款項由截至2021年12月31日的人民幣183.8百萬元增加人民幣269.8百萬元或146.8%至截至2022年12月31日的人民幣453.6百萬元，此乃主要由於應收上海濱橋及夢響啟岸款項增加所致，該等款項為我們於上海濱橋及夢響啟岸的投資超出其各自註冊資本的部分。詳情請參閱上文附註12。

## 按公平值計入損益的金融資產

截至2022年12月31日，我們按公平值計入損益的金融資產為人民幣26.7百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣16.8百萬元增加人民幣9.9百萬元或58.9%，主要是由於騰訊音樂娛樂集團（紐交所股份代號：TME）的股價上升所致。

## 受限制現金

截至2022年12月31日，我們的受限制現金為人民幣62.3百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣43.6百萬元增加人民幣18.7百萬元或42.9%，此乃由於就訴訟作抵押的定期存款增加所致。

## 節目版權

截至2022年及2021年12月31日，我們的節目版權分別維持穩定於人民幣110.1百萬元及人民幣109.6百萬元。

## 貿易應收款項及應收票據

截至2022年12月31日，我們的貿易應收款項及應收票據為人民幣626.0百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣859.3百萬元減少人民幣233.3百萬元或27.2%，該減少與收入減少變動一致。

## 預付款項、其他應收款項及其他資產

截至2022年及2021年12月31日，我們的預付款項、其他應收款項及其他資產分別維持穩定於人民幣116.9百萬元及人民幣118.5百萬元。

## 貿易應付款項

截至2022年12月31日，我們的貿易應付款項為人民幣253.3百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣343.5百萬元減少人民幣90.2百萬元或26.3%，該減少與銷售成本減少變動一致。

## 其他應付款項及應計費用

截至2022年12月31日，我們的其他應付款項及應計費用為人民幣205.8百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣104.2百萬元增加人民幣101.6百萬元或97.5%，主要由於我們就電影IP運營及授權向客戶收取的預付款項增加所致。

## 租賃負債

截至2022年12月31日，我們的租賃負債為人民幣15.6百萬元，較截至2021年12月31日的人民幣4.7百萬元增加人民幣10.9百萬元或231.9%，主要由於我們於2022年訂立的新租賃所致。

## 流動資金及資本資源

截至2022年12月31日，我們主要透過股權融資及本公司保留盈利產生的現金流量撥付我們的現金需求。截至2022年及2021年12月31日，我們的現金及現金等價物分別為人民幣587.6百萬元及人民幣547.2百萬元。

我們的現金主要用於我們的業務運營及擴張計劃，這需要大量的資金，包括綜藝節目製作成本、音樂IP製作成本及其他營運資金需求。於可見將來，我們認為，本公司的流動資金需求將由我們經營活動產生的現金流量、本公司的全球發售所得款項淨額及不時從資本市場籌集的其他資金共同支付。

下表載列本公司分別於所示年度的現金流量概要：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	(人民幣百萬元)	
除稅前溢利／(虧損)	<u>104.4</u>	<u>(327.4)</u>
調整	<b>65.6</b>	494.0
營運資金變動	<b>169.9</b>	247.9
已付所得稅	<b>(19.1)</b>	(13.5)
已收利息	<u>5.4</u>	<u>8.2</u>
經營活動所得現金流量淨額	<b>326.2</b>	409.2
投資活動所用現金流量淨額	<b>(602.3)</b>	(584.8)
融資活動所得／(所用)現金流量淨額	<u>310.8</u>	<u>(176.9)</u>
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	<b>34.7</b>	(352.5)
年初現金及現金等價物	<b>547.2</b>	903.4
匯率變動影響淨額	<u>5.7</u>	<u>(3.7)</u>
年末現金及現金等價物	<u><b>587.6</b></u>	<u>547.2</u>

## 資產負債比率

截至2022年12月31日，我們的資產負債比率為0.3% (2021年：0.1%)。

## 重大收購及出售

除於本公告所披露者外，我們於2022年內並無進行任何重大的附屬公司、綜合聯屬實體或聯營公司收購或出售。

## 資產質押

截至2022年12月31日，質押的定期存款金額為人民幣62.3百萬元，用於購買租賃土地及訴訟的質押。

## 或然負債

截至2022年12月31日，除上文附註11所載的訴訟外，本集團概無其他重大或然負債。

## 外匯風險

本集團的業務主要以人民幣進行。我們擁有交易性貨幣風險。該風險源自經營單位以其功能貨幣以外的貨幣進行買賣。截至2022年12月31日，主要非人民幣資產為以港元（「港元」）或美元（「美元」）計值的現金及現金等價物。人民幣兌港元或美元的匯率波動將對本集團的經營業績造成影響。本集團並不打算對沖其外匯波動風險。我們將持續監控經濟形勢及本集團的外匯風險狀況，如有必要，將會在未來考慮採取適當的對沖措施。

## 有關重大投資的未來計劃

除於招股章程所披露的所得款項擬定用途外，本公司概無有關重大投資或資本資產的其他計劃。

## 僱員及薪酬政策

截至2022年12月31日，本集團有367名員工。2022年包括董事薪酬在內的員工薪酬開支總額為人民幣102.4百萬元。薪酬乃根據現行的行業慣例及員工的教育背景、經驗及表現釐定。本集團的薪酬政策是根據當時的市場水平及本集團旗下各公司及個別僱員的表現釐定薪酬。該等政策會定期檢討。本集團深信，員工是本集團的寶貴財富，對本集團的業務具有重要意義。因此，本集團認識到與員工保持良好關係的重要性。除工資外，本集團亦向員工提供其他附帶福利，包括年終獎金、酌情獎金、津貼及實物福利以及退休金計劃供款。

## 重大訴訟

截至2022年12月31日止年度及直至本公告日期，本集團涉及一些待決／進行中／已結束的訴訟。

### **(i) 與蜂鳥音樂有限公司正在進行的訴訟**

自2016年5月至6月，一名藝人參與我們一檔綜藝節目《蓋世英雄》的三集製作。於2022年7月，該名藝人當時的經紀公司蜂鳥音樂有限公司向上海市長寧區初級人民法院對我們提起訴訟，申索履約服務費人民幣16.3百萬元及律師費人民幣200,000元。截至本公告日期，該訴訟處於一審階段，法院尚未就該案件作出判決。有關詳情，請參閱招股章程。

### **(ii) 與韓國文化放送株式會社的訴訟**

於2016年2月，本集團與韓國文化放送株式會社（「MBC」）訂立一份協議（「2016年2月協議」），據此，MBC同意提供節目授權服務，以換取每季節目授權費2.8百萬美元，與本集團共同製作綜藝節目《蒙面歌王》第二季至第四季。2016年6月，鑒於中國的監管變化，本集團於2015年10月與MBC訂立一份補充協議，據此，雙方明確根據2016年2月協議提供的服務為製作諮詢服務，雙方同意於2016年共同開發一檔音樂綜藝節目及其後續兩季。2016年10月，本集團與MBC訂立另一份協議，據此，本集團根據2016年2月協議已向MBC支付的首付款將返還給本集團，但僅以MBC及本集團共同製作的新綜藝節目《戶外真人秀》的首付款形式退還。

2020年7月，MBC向上海市徐匯區初級人民法院提起訴訟，指控本集團違約，向本集團索賠總金額約人民幣1.244億元。2021年1月，本集團對MBC提出反訴，要求MBC返還本集團向MBC支付的首付款1.6百萬美元，並向本集團支付480,000美元的違約金。法院於2022年11月對此案作出判決，判予MBC獲賠償總金額人民幣11.9百萬元，金額不到MBC索賠金額的十分之一。雙方均就一審判決提起上訴呈請，而截至本公告日期，該等上訴仍在等待裁決。

除於本段所披露者外，於報告期內及截至本公告日期，董事並不知悉本集團有任何尚未了結或面臨威脅的重大訴訟或申索。

### **報告期後事項**

截至本公告日期，自截至2022年12月31日止年度起並無發生任何可能影響本集團的重要事項。

### **股東週年大會**

本公司的股東週年大會（「股東週年大會」）將於2023年6月15日（星期四）舉行，而股東週年大會通告將根據本公司組織章程細則及上市規則適時刊發及寄發予股東。

## 暫停辦理股份過戶登記

為確定有權出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將自2023年6月12日（星期一）至2023年6月15日（星期四）（首尾兩日包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶登記。所有隨附相關股票的股份過戶表格，最遲須於2023年6月9日（星期五）下午四時三十分前送達本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司（地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓），方能合資格出席股東週年大會及在會上投票。

## 企業管治及其他資料

董事會致力於實現高標準的企業管治。董事會認為高標準的企業管治在為本集團提供保障股東利益以及提高企業價值及問責性的架構方面至關重要。

### 遵守企業管治常規守則

本公司已採納企業管治守則的原則及守則條文作為本公司企業管治常規的基礎。

企業管治守則的守則條文C.2.1條建議將主席與行政總裁的角色分開，並非由同一人擔任。由於田明先生同時擔任董事會主席及本公司行政總裁兩個職務，故本公司偏離此條文。由於田先生多年來一直管理本集團的業務及整體策略規劃，董事認為由田先生同時兼任主席及行政總裁有利於本集團的業務前景及管理，確保本集團內領導的統一性。考慮到我們於上市後實施的所有企業管治措施，董事會認為目前安排的權力及授權的平衡不會受到損害，該架構將使本公司能夠迅速有效地作出及實施決策。因此，本公司並無將主席與行政總裁的職務分開。考慮到本集團的整體情況，董事會將繼續審閱並考慮在適當時（如必要）將董事會主席及本公司行政總裁的職務分開。

除上文所披露者外，自上市日期起及直至本公告日期，本公司已遵守企業管治守則所載的守則條文。本公司將持續定期審閱及監督其企業管治常規以確保遵守企業管治守則，並維持本公司的高標準企業管治常規。

### 遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》作為董事進行本公司證券交易的行為守則。經向董事作出具體查詢後，董事已確認，彼等自上市日期起至2022年12月31日已嚴格遵守標準守則所載的規定標準。

## 核數師就年度業績公告的工作範圍

本公告所載財務資料並不構成本集團截至2022年12月31日止年度的經審核賬目，但有關資料摘錄自經本公司核數師安永會計師事務所根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則審核的截至2022年12月31日止年度的綜合財務報表。

## 審核委員會

我們已根據上市規則第3.21條及企業管治守則成立審核委員會，並制定書面職權範圍。審核委員會由三名成員組成，即陳熱豪先生、李良榮先生及盛文灝先生，而陳熱豪先生（即具備適當專業資格的獨立非執行董事）為審核委員會主席。

審核委員會已審閱我們截至2022年12月31日止年度的經審核綜合財務報表，並已與本公司高級管理層討論有關本公司所採納會計政策及慣例以及內部監控的事宜。

## 其他董事委員會

除審核委員會外，董事會亦已成立提名委員會及薪酬委員會。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

自上市日期起至報告期結束，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司於聯交所上市的任何證券。

## 全球發售所得款項用途

本公司於2022年12月29日完成全球發售。經扣除我們就上市應付的包銷佣金、費用及開支後，本次全球發售所得款項淨額約為317.9百萬港元（相當於約人民幣284.0百萬元），將按與招股章程所載「未來計劃及所得款項用途」一節所述一致的方式使用。截至2022年12月31日，我們剩餘的所得款項淨額約為317.9百萬港元（相當於約人民幣284.0百萬元）。

## 末期股息

董事會不建議派付截至2022年12月31日止年度的末期股息。



## 刊發2022年年度業績公告及2022年年度報告

本年度業績公告刊載於聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.starcmgroup.com](http://www.starcmgroup.com)。我們2022財政年度的年度報告將刊載於上述聯交所及本公司網站，並將適時寄發予股東。

### 釋義

「股東週年大會」	指	本公司股東週年大會
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，但僅就本公告及作地區參考而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及中國台灣
「本公司」	指	星空華文控股有限公司，一間於2021年3月29日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「新冠病毒」	指	2019冠狀病毒病，一種由被稱為嚴重急性呼吸系統綜合症冠狀病毒2型的新型病毒引起的疾病
「董事」	指	本公司董事
「全球發售」	指	具有招股章程所賦予該詞的涵義
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「國際財務報告準則」	指	國際會計準則理事會不時頒佈的國際財務報告準則
「上市」	指	股份於2022年12月29日在聯交所主板上市
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「上市日期」	指	2022年12月29日，股份於聯交所上市及首次獲准於聯交所買賣之日

「主板」	指	由聯交所營運的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於聯交所GEM，並與其並行運作
「招股章程」	指	本公司日期為2022年12月15日的招股章程，其副本可於聯交所網站www.hkexnews.hk查閱
「人民幣」	指	中華人民共和國法定貨幣人民幣元
「股份」	指	本公司股本中每股面值0.000001美元的普通股
「股東」	指	股份持有人
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「美元」	指	美國當時的法定貨幣美元

承董事會命  
**星空華文控股有限公司**  
 董事會主席兼首席執行官  
 田明先生

香港，2023年3月28日

於本公告日期，董事會包括(i)執行董事田明先生、金磊先生、徐向東先生、陸偉先生及王艷女士；(ii)非執行董事李偉才先生；及(iii)獨立非執行董事李良榮先生、陳熱豪先生及盛文灝先生。